



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 958 062 265
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: YAMAHA VINTERBRO AS
Forretningsadresse: Bedriftsveien 6
0950 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2019 - 31.12.2019

Konsern

Morselskap i konsern: Nei

Regnskapsregler

Regler for små foretak benyttet: Ja
Benyttet ved utarbeidelsen av årsregnskapet til selskapet: Regnskapslovens alminnelige regler

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Anne-Mette Fyrbu Grelland
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 03.09.2020

Grunnlag for avgivelse

År 2019: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2018: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2019

Det er ikke krav til at årsregnskapet m.v. som sendes til Regnskapsregisteret er undertegnet. Kontrollen på at dette er utført ligger hos revisor/enhetens øverste organ. Sikkerheten ivaretas ved at innsender har rolle/rettighet for innsending av årsregnskapet via Altinn, og ved at det bekreftes at årsregnskapet er fastsatt av kompetent organ.

Brønnøysundregistrene, 11.06.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		29 457 475	30 786 696
Andre driftsinntekter		598 444	1 247 768
Sum inntekter		30 055 919	32 034 464
Kostnader			
Varekostnad		20 106 034	22 889 697
Lønnskostnader	2	4 252 977	4 036 099
Avskrivning på driftsmidler	3	275 388	292 839
Andre driftskostnader	2	3 453 070	2 809 093
Sum kostnader		28 087 468	30 027 728
Driftsresultat		1 968 450	2 006 735
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		39 346	62 545
Sum finansinntekter		39 346	62 545
Annen rentekostnad	9	244 246	165 401
Sum finanskostnader		244 246	165 401
Netto finans		-204 900	-102 856
Ordinært resultat før skattekostnad		1 763 551	1 903 880
Skattekostnad	6	404 301	448 046
Ordinært resultat etter skattekostnad		1 359 250	1 455 834
Årsresultat		1 359 250	1 455 834
Årsresultat etter minoritetsinteresser		1 359 250	1 455 834
Totalresultat		1 359 250	1 455 834
Overføringer og disponeringer			
Konsernbidrag		1 433 429	1 499 979



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Overført fra annen egenkapital		-74 179	-44 145
Sum overføringer og disponeringer	8	1 359 250	1 455 834



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Transportmidler	3	540 649	690 335
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	3	325 102	450 803
Sum varige driftsmidler		865 751	1 141 138
Sum anleggsmidler		865 751	1 141 138
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer	4	7 390 140	5 497 811
Fordringer			
Kundefordringer	4	397 794	114 148
Andre kortsiktige fordringer		508 851	757 996
Sum fordringer		906 645	872 144
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
BANKINNSKUDD, KONTANTER O.L.	7	3 525 088	4 481 485
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		3 525 088	4 481 485
Sum omløpsmidler		11 821 874	10 851 440
SUM EIENDELER		12 687 625	11 992 578
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5, 8	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	8	2 715 613	2 789 793
Sum opptjent egenkapital		2 715 613	2 789 793
Sum egenkapital		2 815 613	2 889 793
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	4	613 096	716 978
Sum annen langsiktig gjeld		613 096	716 978
Sum langsiktig gjeld		613 096	716 978
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		1 385 495	2 073 983
Skyldige offentlige avgifter		613 385	380 983
Annen kortsiktig gjeld	9	7 260 034	5 930 841
Sum kortsiktig gjeld		9 258 915	8 385 807
Sum gjeld		9 872 011	9 102 785
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		12 687 625	11 992 578



Pedersen & Skogholt

REVISJON • REGNSKAP • RÅDGIVNING

Til generalforsamlingen i

Yamaha Vinterbro AS

Pedersen & Skogholt AS

Org.nr.: 987 562 765

Idrettsveien 9, Postboks 464, 1401 Ski

Telefon: 64 85 15 00 Telefax: 64 85 15 15

E-mail: firmapost@pedersen-skogholt.no

Web: www.pedersen-skogholt.no

Medlem i Den norske Revisorforening

Uavhengig revisors beretning

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert **Yamaha Vinterbro AS'** årsregnskap som viser et overskudd på **NOK 1.359.250**. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2019, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening er det medfølgende årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2019, og av dets resultater for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjonen

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder de internasjonale revisjonsstandardene (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet i Revisors oppgaver og plikter ved revisjon av årsregnskapet. Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov og forskrift, og har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Styrets og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet i samsvar med lov og forskrifter, herunder for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik intern kontroll som den finner nødvendig for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil.

Ved utarbeidelsen av årsregnskapet må ledelsen ta standpunkt til selskapets evne til fortsatt drift og opplyse om forhold av betydning for fortsatt drift. Forutsetningen om fortsatt drift skal legges til grunn for årsregnskapet så lenge det ikke er sannsynlig at virksomheten vil bli avvirket.

Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål er å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet som helhet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil, og å avgi en revisjonsberetning som inneholder vår konklusjon. Betryggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti for at en revisjon utført i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon som eksisterer.



Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon blir vurdert som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke økonomiske beslutninger som brukerne foretar basert på årsregnskapet.

For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til <https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>.

Uttalelse om øvrige lovmessige krav

Konklusjon om registrering og dokumentasjon

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendig i henhold til internasjonal standard for attestasjonsoppdrag (ISAE) 3000 «Attestasjonsoppdrag som ikke er revisjon eller forenklet revisorkontroll av historisk finansiell informasjon», mener vi at ledelsen har oppfylt sin plikt til å sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av selskapets regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringsskikk i Norge.

Ski, 31.08.2020

PEDERSEN & SKOGHOLT AS

Thor Idar Pedersen
Statsautorisert revisor



ÅRSREGNSKAP 2019

FOR

YAMAHA VINTERBRO AS

INNHold:

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet

Pedersen & Skogholt

STATSAUTORISERTE REVISORER



YAMAHA VINTERBRO AS			
RESULTATREGNSKAP			
DRIFTSINTEKTER	Note	2019	2018
Salgsinntekt		29 457 475	30 786 696
Andre driftsinntekter		598 444	1 247 768
SUM DRIFTSINTEKTER		<u>30 055 919</u>	<u>32 034 464</u>
DRIFTSKOSTNADER			
Varekostnad		20 106 034	22 889 697
Lønnskostnader	2	4 252 977	4 036 099
Avskrivning på driftsmidler	3	275 388	292 839
Andre driftskostnader	2	3 453 070	2 809 093
SUM DRIFTSKOSTNADER		<u>28 087 468</u>	<u>30 027 728</u>
DRIFTSRESULTAT		<u>1 968 450</u>	<u>2 006 735</u>
FINANSPOSTER			
Andre finansinntekter		39 346	62 545
Andre finanskostnader	9	244 246	165 401
RESULTAT AV FINANSPOSTER		<u>-204 900</u>	<u>-102 856</u>
RESULTAT FØR SKATTEKOSTNAD		<u>1 763 551</u>	<u>1 903 880</u>
Skattekostnad	6	404 301	448 046
ÅRSRESULTAT		<u>1 359 250</u>	<u>1 455 834</u>
OVERFØRINGER			
Avsatt konsernbidrag		1 433 429	1 499 979
Overført fra annen egenkapital		74 179	44 145
SUM OVERFØRINGER	8	<u>1 359 250</u>	<u>1 455 834</u>
YAMAHA VINTERBRO AS			




YAMAHA VINTERBRO AS			
BALANSE			
EIENDELER	Note	31.12.19	31.12.18
ANLEGGSMIDLER			
VARIGE DRIFTSMIDLER			
Transportmidler	3	540 649	690 335
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	3	325 102	450 803
SUM VARIGE DRIFTSMIDLER		<u>865 751</u>	<u>1 141 138</u>
SUM ANLEGGSMIDLER		<u>865 751</u>	<u>1 141 138</u>
OMLØPSMIDLER			
VAREBEHOLDNING	4	<u>7 390 140</u>	<u>5 497 811</u>
FORDRINGER			
Kundefordringer	4	397 794	114 148
Andre kortsiktige fordringer		508 851	757 996
SUM FORDRINGER		<u>906 645</u>	<u>872 144</u>
BANKINNSKUDD, KONTANTER O.L.	7	<u>3 525 088</u>	<u>4 481 485</u>
SUM OMLØPSMIDLER		<u>11 821 874</u>	<u>10 851 440</u>
SUM EIENDELER		<u>12 687 625</u>	<u>11 992 578</u>
YAMAHA VINTERBRO AS			



YAMAHA VINTERBRO AS			
BALANSE			
EGENKAPITAL OG GJELD	Note	31.12.19	31.12.18
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Aksjekapital	5, 8	100 000	100 000
SUM INNSKUTT EGENKAPITAL		100 000	100 000
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Annen egenkapital	8	2 715 613	2 789 793
SUM OPPTJENT EGENKAPITAL		2 715 613	2 789 793
SUM EGENKAPITAL		2 815 613	2 889 793
GJELD			
Gjeld til kredittinstitusjoner	4	613 096	716 978
SUM ANNEN LANGSIKTIG GJELD		613 096	716 978
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		1 385 495	2 073 983
Skyldige offentlige avgifter		613 385	380 983
Annen kortsiktig gjeld	9	7 260 034	5 930 841
SUM KORTSIKTIG GJELD		9 258 915	8 385 807
SUM GJELD		9 872 011	9 102 785
SUM GJELD OG EGENKAPITAL		12 687 625	11 992 578

Oslo, 31.08.2020
Styret i YAMAHA VINTERBRO AS


Anne-Mette Fyrbu Grellfard
Styrets leder

YAMAHA VINTERBRO AS



YAMAHA VINTERBRO AS

NOTER

Note 1 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er gjort opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak.

Følgende regnskapsprinsipper er anvendt:

- Netto utsatt skattefordel er ikke balanseført jf. note 6.

Note 2 Ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte m.v.

Lønnskostnader består av følgende poster:	2019	2018
Lønninger	3.683.294	3.464.313
Folketrygdavgifter	541.392	523.492
Pensjonskostnader	5.968	36.059
Andre personalkostnader	<u>22.323</u>	<u>12.235</u>
Sum lønnskostnader	<u>4.252.977</u>	<u>4.036.099</u>

Gjennomsnittlig antall årsverk	9	8
--------------------------------	---	---

Godtgjørelser	Daglig leder	Styret
Lønn	614.711	0
Annen godtgjørelse	8.727	0

Styrets leder arbeider som fungerende daglig leder i selskapet og har hevet lønn for dette arbeidet. Selskapet har ingen formell daglig leder.

Revisor

Kostnadsført revisjonshonorar i 2019 etter fradrag for merverdiavgift utgjør kr. 76.500. I tillegg kommer andre tjenester med kr. 72.000.

Innskuddsplan

Selskapet har innskuddsplaner i samsvar med lov om obligatorisk tjenestepensjon. Innskuddsplanen omfatter fast ansatte og utgjør 2 % av lønnen.

Kostnadsført innskudd utgjorde for 2019 kr. 5.968.

**YAMAHA VINTERBRO AS****NOTER****Note 3 Varige driftsmidler**

	Transport- midler	Driftsløsøre, inventar	SUM
Anskaffelseskost 01.01.	897.896	901.950	1.799.846
Tilgang	0	0	0
Avgang	0	0	0
Anskaffelseskost 31.12.	897.896	901.950	1.799.846
Akkumulerte avskrivninger 31.12.	357.247	576.848	934.095
Balanseført verdi pr. 31.12.	540.649	325.102	865.751
Årets avskrivninger	149.686	125.702	275.388
Økonomisk levetid	6 år	3-5 år	

Note 4 Langsiktig gjeld / pantstillelser og garantier

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Av selskapets bokførte gjeld er sikret ved pant	<u>613.096</u>	<u>716.978</u>
Den bokførte verdi av eiendeler stillet som sikkerhet for denne gjeld er:		
Transportmidler	540.649	690.335
Varebeholdning	7.390.140	5.497.811
Kundefordringer	<u>397.794</u>	<u>114.148</u>
Sum	<u>8.328.583</u>	<u>6.302.294</u>
Pantobligasjonenes pålydende	<u>3.408.335</u>	<u>3.408.335</u>
Gjeld som forfaller mer enn fem år etter regnskapsårets slutt	<u>0</u>	<u>0</u>

Ovennevnte sikkerhetsstillelse dekker husleiegaranti, kassekreditt med limit kr. 500.000 og garanti i forbindelse med engangsavgiften. Det er ikke trukket på kassekreditten pr. 31.12.19.

YAMAHA VINTERBRO AS

**YAMAHA VINTERBRO AS****NOTER****Note 5 Aksjeeiere, antall aksjer m.v.**

Selskapets aksjeeier er:	Eierandel
Yamaha Vinterbro Invest AS	100 %

Selskapets aksjekapital består av 500 aksjer à kr. 200, total aksjekapital kr. 100.000.

Note 6 Skattekostnad**Årets skattekostnad består av:**

Betalbar skatt	0
Skattebesparelse konsernbidrag	404.301
Skattekostnad	404.301

Spesifikasjon utsatt skatt:	31.12.19	31.12.18
Anleggsmidler	56.863	131.043
Omløpsmidler	-450.000	-450.000
Grunnlag utsatt skattefordel	-393.137	-318.957
Ikke balanseført utsatt skattefordel	86.490	70.171

Note 7 Bundne midler

I posten inngår bundne bankinnskudd med kr. 180.231.

Note 8 Egenkapital

	Aksjekapital	Annen Egenkapital	Sum
Pr 31.12.2018	100.000	2.789.793	2.889.793
Årets resultat	0	1.359.250	1.359.250
Avgitt konsernbidrag	0	-1.433.429	-1.433.429
Pr 31.12.2019	100.000	2.715.613	2.815.613

YAMAHA VINTERBRO AS



YAMAHA VINTERBRO AS

NOTER

Note 9 Konsern, tilknyttet selskap m.v.

	2019	2018
Avsatt konsernbidrag til Yamaha Vinterbro Invest AS	1.837.730	1.948.025
Kortsiktig gjeld til Yamaha Vinterbro Invest AS	4.550.073	3.143.353
Sum kortsiktig gjeld til Yamaha Vinterbro Invest AS	6.387.803	5.091.378

Den kortsiktige gjelden til Yamaha Vinterbro Invest AS er renteberegnet med kr 158.695.

YAMAHA VINTERBRO AS